

Informacja o przebiegu kontroli przeprowadzonej w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Warszawie

| | | | | |
|--|---|---|--|---------------------|
| <p>Rodzaj i zakres czasowy kontroli</p> | <p>Dokumentacja kontroli</p> | <p>Zakres kontroli (temat), wyniki kontroli</p> | <p>Postępowanie pokontrolne (liczba zaleceń/wniosków pokontrolnych, dokumentacja przekazana do podmiotów zewnętrznych)</p> | <p>Uwagi</p> |
| <p>Rodzaj kontroli: Kontrola działalności jednostki w zakresie prawidłowości realizacji projektów pn.: - Plan Działań Pomocy Technicznej WUP w Warszawie na lata 2019-2023 w zakresie wsparcia procesów wdrażania RPO WM 2014-2020 (nr RPMA.11.01.00-14-005/18) - Plan Działań Pomocy Technicznej WUP w Warszawie na lata 2019-2023 w zakresie wsparcia procesów wdrażania RPO WM 2014-2020 (nr RPMA.11.01.00-14-006/18).</p> | <p>Dokumenty:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr: 72/2022 z dnia 23 czerwca 2022 r., 84/2022 z dnia 1 sierpnia 2022 r., 94/2022 z 15 września 2022 r., 95/2022 z dnia 26 września 2022 r. 2. Program kontroli z dnia 27 czerwca 2022 r. 3. Informacja pokontrolna z dnia 20 grudnia 2022 r.; 4. Pismo z dnia 4 stycznia 2023 r. z odniesieniem się do informacji pokontrolnej; 5. Ostateczna Informacja pokontrolna z dnia 14 lutego 2023 r. wraz z pismem przekazującym stanowisko Instytucji Zarządzającej RPO WM 2014-2020 z dnia 14 lutego 2023 r. | <p>Zakres tematyczny kontroli:</p> <p>Kontrola prawidłowości realizacji Planu Działań Pomocy Technicznej na lata 2019-2023 w zakresie wsparcia procesów wdrażania oraz informacji i promocji RPO WM 2014-2020 w Instytucji Pośredniczącej – Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Warszawie (projekty nr RPMA.11.01.00-14-0005/18, RPMA.11.01.00-14-0006/18) oraz kontroli sprawdzającej wykonanie zaleceń pokontrolnych z kontroli nr 27/RPO WM 14-20/2020.</p> <p>Stwierdzone nieprawidłowości /niezgodności:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Wykonanie tylko częściowo dwóch zaleceń pokontrolnych (pkt 4 i 5) spośród dziewięciu zaleceń wydanych w ramach kontroli IZ nr 27/RPO WM 14-20/2020 dotyczących braków w opisach dokumentów księgowych wszystkich informacji określonych w Szczegółach realizacji projektu w ramach Pomocy Technicznej RPO WM na lata 2014-2020 oraz stwierdzonych omyłek pisarskich w deklaracjach o bezstronności złożonych w ramach postępowania o udzielenie zamówienia publicznego. 2. Bak zgody Instytucji Zarządzającej RPO WM 2014-2020 na poniesienie w całości z RPO WM 2014-2020 wydatku dot. udziału w szkoleniu siedmiu pracowników zaangażowanych w 50% | <p>Liczba zaleceń pokontrolnych /wniosków pokontrolnych/ rekomendacji: 16</p> <p>Zawiadomienie do rzecznika dyscypliny finansów publicznych: - nie sformulowano</p> <p>Zawiadomienia do organów ścigania: - nie sformulowano</p> | <p>Brak uwag.</p> |
| <p>Termin przeprowadzenia: 30 czerwca 2022 r. – 14 października 2022 r.</p> <p>Kontrolowany okres / etap objęty kontrolą: Od dnia 6 marca 2021 r. do dnia 29 czerwca 2022 r.</p> | | | | |

| Rodzaj i zakres czasowy kontroli | Dokumentacja kontroli | Zakres kontroli (temat), wyniki kontroli | Postępowanie kontrolne (liczba zaleceń/ wniosków kontrolnych, dokumentacja przekazana do podmiotów zewnętrznych) | Uwagi |
|---|-----------------------|---|--|-------|
| z uwzględnieniem zdarzeń z poza wskazanego okresu, jeżeli miały wpływ na zagadnienia objęte kontrolą. | | <p>we wdrażanie RPO WM (a w pozostałych 50% we wdrażanie PO WER) wymaganej zgodnie z brzmieniem rozdziału 7.2 pkt 8 <i>Wytycznych w zakresie wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2014-2020 (dot. jednego przypadku).</i></p> <p>3. Niezgodności w opisach do faktur VAT w zakresie zawarcia wszystkich elementów wymienionych w pkt. V.4 <i>Szczegółów realizacji projektu w ramach Pomocy Technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020</i>, stanowiących załącznik nr 1 do decyzji nr RPMA.11.01.00-14-0005/18 oraz do decyzji nr RPMA.11.01.00-14-0006/18, tj. potwierdzenia wykonania usług lub zakupu towarów ujętych w dowodzie księgowym (dot. 23 faktur VAT).</p> <p>4. Nieskorygowanie dowodów księgowych wystawionych przez kontrahenta, tj. wskazania pełnej nazwy sprzedawcy usługi, wskazania właściwej daty sprzedaży usługi oraz wskazania właściwej daty dostawy towarów, zgodnie z art. 106k ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług w brzmieniu obowiązującym w dniu poniesienia wydatku (Dz. U. z 2021 r. poz. 685, ze zm.) - dot. trzech faktur VAT.</p> <p>5. Niezgodność w jednej umowie zawartej z kontrahentem w zakresie braku informacji o pełnomocnictwie, bądź adnotacji o reprezentowaniu instytucji w imieniu Dyrektora WUP oraz omyłka pisarska w aneksie nr 1</p> | | |

| Rodzaj i zakres czasowy kontroli | Dokumentacja kontroli | Zakres kontroli (temat), wyniki kontroli | Postępowanie pokontrolne (liczba zaleceń/wniosków, dokumentacja przekazana do podmiotów zewnętrznych) | Uwagi |
|----------------------------------|-----------------------|--|---|-------|
| | | <p>do umowy zawartej z wykonawcą polegająca na odwołaniu się do błędnego numeru umowy.</p> <p>6. Niezachowanie chronologii zdarzeń w dokumentowaniu wydatku poprzez podpisanie aneksu nr 1 do umowy nr 56/WUP/08/2021/POWER/RPOMWPS.4076.8 po wystawieniu faktury VAT przez kontrahenta oraz odebraniu towaru przez WUP, świadczącej o niezachowaniu pełnej ścieżki audytu określonej w art. 125 ust. 4 lit d) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego (Dz. Urz. UE L 347 z 20.12.2013 r., s. 320, ze zm.).</p> <p>7. Niezgodności w sporządzanych przez WUP protokołach odbioru towarów, brak informacji o liczbie i rodzajach odebranych towarów/artykułów oraz informacji o stanie odebranych/dostarczonych towarów (dot. pięciu protokołów odbioru).</p> <p>8. W związku z zamówieniem nr ZZZP.261.218.2020.MD: – niewskazanie daty złożenia podpisu przez Wicedyrektora WUP we wnioskach</p> | | |

| Rodzaj i zakres czasowy kontroli | Dokumentacja kontroli | Zakres kontroli (temat), wyniki kontroli | Postępowanie pokontrolne (liczba zaleceń/ wniosków pokontrolnych, dokumentacja przekazana do podmiotów zewnętrznych) | Uwagi |
|----------------------------------|-----------------------|--|--|-------|
| | | <p>o wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego,</p> <ul style="list-style-type: none"> - niedołączenie notatki dotyczącej szacowania wartości zamówienia do wniosków o wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia, co uniemożliwiło ustalenie daty i osoby, która dokonała szacowania, - niezaznaczenie w oświadczeniu z dnia 14 grudnia 2020 r. złożonym na podstawie art. 17 ust. 2 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1843, ze zm.) przez Dyrektora WUP funkcji pełnionej w zamówieniu. <p>9. Niezachowanie chronologii zdarzeń w dokumentowaniu wydatku poprzez sporządzenie protokołu zdawczo-odbiorczego po otrzymaniu faktury VAT oraz po dacie sprzedaży usługi (dot. jednej faktury).</p> <p>10. W związku z zamówieniem nr ZPP.262.8.2021.MC:</p> <ul style="list-style-type: none"> - niezaznaczenie w oświadczeniu złożonym w dniu 23 maja 2021 r. na podstawie art. 56 ust. 3 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 1129, ze zm.) przez Panią M.S. funkcji pełnionej w zamówieniu, - wskazanie nieprawidłowej podstawy prawnej w wezwaniu z dnia 29 czerwca 2021 r., skierowanym do oferenta, dotyczącym podania stawki VAT i łącznej kwoty netto oferowanej usługi, tj. art. 274 ust. 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 1129, ze zm.). | | |

| Rodzaj i zakres czasowy kontroli | Dokumentacja kontroli | Zakres kontroli (temat, wyniki kontroli) | Postępowanie kontrolne (liczba zaleceń/ wniosków pokontrolnych, dokumentacja przekazana do podmiotów zewnętrznych) | Uwagi |
|----------------------------------|-----------------------|---|--|-------|
| | | <p>zakres kontroli (temat, wyniki kontroli)</p> <p>– pomimo, że oferta tego wykonawcy nie została najwyższej oceniona, – nieopatrzenie datą sporządzenia notatki dotyczącej badania ofert pod kątem wystąpienia rażąco niskiej ceny, – nieprzestrzeganie § 11 SWZ dotyczącego stosowania adresu do korespondencji z wykonawcami/offerentami, – podpisanie z wykonawcą umowy jeden dzień po terminie związania ofertą.</p> <p>11. Niewskazanie numeru kontraktu w zestawieniu dokumentów potwierdzających poniesione wydatki, załączonych w SL2014 do wniosku o płatność (dot. 13 przypadków).</p> <p>Nieprawidłowości noszące znamiona przestępstwa: – brak.</p> | | |

Dokumentacja dotycząca kontroli udostępniana jest na wniosek osoby zainteresowanej. W myśl art. 5 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2022 r., poz. 902 t.j.) prawo do informacji publicznej podlega ograniczeniu w zakresie i na zasadach określonych w przepisach o ochronie informacji niejawnych oraz o ochronie innych tajemnic ustawowo chronionych, a także ze względu na prywatność osób fizycznych lub tajemnicę przedsiębiorcy.

Dyrektor Departamentu Kontroli
Tiła Gniadek



Rzeczpospolita
 Polska



Unia Europejska
 Europejskie Fundusze
 Strukturalne i Inwestycyjne



